4-0501252

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

會　　計　　月　　報

特別收入基金

中華民國 107 年 09 月份

主辦會計人員　戴麗芝　機關長官　陳澤民

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

目　　次

中華民國 107 年 09 月份

名　　稱	頁　　次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
二、平衡表	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、固定項目明細表	第 5-6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 7 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 8 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 頁
八、差額解釋表等 (附錄)	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	項目 編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	153,317,181	10,981,344	10,957,748	23,596	0.22	131,773,995	130,785,975	988,020	0.76
勞務收入	43	20,000					9,500	20,000	-10,500	-52.50
服務收入	431	20,000					9,500	20,000	-10,500	-52.50
財產收入	45	373,884	32,805		32,805		344,503	274,942	69,561	25.30
財產處分收入	451	20,000	10,580		10,580		39,570	10,000	29,570	295.70
其他財產收入	45Y	353,884	22,225		22,225		304,933	264,942	39,991	15.09
政府撥入收入	46	152,803,297	10,947,748	10,947,748			131,215,124	130,401,033	814,091	0.62
公庫撥款收入	462	152,803,297	10,947,748	10,947,748			131,171,288	130,401,033	770,255	0.59
政府其他撥入收入	46Y						43,836		43,836	
其他收入	4Y	120,000	791	10,000	-9,209	-92.09	204,868	90,000	114,868	127.63
雜項收入	4YY	120,000	791	10,000	-9,209	-92.09	204,868	90,000	114,868	127.63
基金用途	5	154,582,318	16,321,589	10,957,748	5,363,841	48.95	134,062,117	132,051,112	2,011,005	1.52
國民教育計畫	53	124,305,760	14,165,345	9,380,648	4,784,697	51.01	107,793,137	105,460,519	2,332,618	2.21
一般行政管理計畫	5L	19,202,789	1,483,120	1,359,918	123,202	9.06	14,933,902	16,515,642	-1,581,740	-9.58
建築及設備計畫	5M	11,073,769	673,124	217,182	455,942	209.94	11,335,078	10,074,951	1,260,127	12.51
購置固定資產		10,787,769	673,124	181,182	491,942	271.52	11,085,078	9,788,951	1,296,127	13.24
其他		286,000		36,000	-36,000	-100.00	250,000	286,000	-36,000	-12.59
本期賸餘(短絀－)	6	-1,265,137	-5,340,245		-5,340,245		-2,288,122	-1,265,137	-1,022,985	80.86
期初基金餘額	71	9,457,073					8,897,371	9,457,073	-559,702	-5.92
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	8,191,936					6,609,249	8,191,936	-1,582,687	-19.32

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：1.服務收入：招考代理教師人數減少致短收2.財產處份收入：積極處分報廢財產至超收。3.其他財產收入：積極租借場地致超收。4.公庫撥入收入：敬師月活動46,800元、生物專科教室工程723,455元。5.政府撥入收入：無力繳交代收代辦費3,876元、學生游泳與自救能力及師資培訓經費39,960元。6.雜項收入：補卡及簡訊費24,047元、地下水工程106年7-8水費3,500元、工程獎金餘款17,164元、應付代收款結餘提繳139,297元、廠商未兌現提繳16,740元、賠償費120元、午餐違約記點罰鍰4,000元。7.國民教育計畫：因新制退休金支出增加。8.一般行政管理計畫：用人費用提前分配。 9.建築及設備：係106年統籌款-優質圖書館精進方案尾款及公共安全改善工程餘款1,321,938元於年度併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國107年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	2,400,235,082	100.00	負　　債	2	2,393,625,833	99.72
流動資產	11	11,828,775	0.49	流動負債	21	3,706,281	0.15
現金	111	11,613,775	0.48	應付款項	212	3,706,281	0.15
銀行存款	1112	11,493,775	0.48	應付代收款	2123	3,706,281	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,452,312	0.23	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,198,098	0.22	其他負債	22	2,389,919,552	99.57
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	471,044	0.02	什項負債	221	2,389,919,552	99.57
				存入保證金	2211	3,274,644	0.14
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	372,321	0.02	應付退休及離職金	2213	1,432,321	0.06
				應付代管資產	2214	2,385,212,587	99.37
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	基金餘額	3	6,609,249	0.28
預付款項	115	215,000	0.01	基金餘額	31	6,609,249	0.28
預付費用	1154	215,000	0.01	基金餘額	311	6,609,249	0.28
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,254,258	0.09	累積餘額	3111	8,897,371	0.37
				本期短絀	3113	-2,288,122	-0.10
準備金	124	2,254,258	0.09	合計：		2,400,235,082	

註：1.截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國107年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	1,432,321	0.06				
其他準備金	124Y	821,937	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	821,937	0.03				
其他資產	13	2,386,152,049	99.41				
什項資產	131	2,386,152,049	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	939,462	0.04				
代管資產	1316	2,385,212,587	99.37				
代管資產-土地改良物	1316-0	64,698	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,371,506,358	98.80				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	13,641,531	0.57				
合計：		2,400,235,082					

註：1.截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元

40501252-4

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				14,165,345	9,380,648	4,784,697	51.01
		累計數				107,793,137	105,460,519	2,332,618	2.21
合計		本月數				14,165,345	9,380,648	4,784,697	51.01
		累計數				107,793,137	105,460,519	2,332,618	2.21

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	35,361,696		10,410,006	7,540,949	-22,631,736	15,599,017	5,934,102	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	3,564,064				-3,528,423	35,641		
房屋及建築	784,266				-695,273	88,993		
機械及設備	17,348,464		8,221,960	2,941,149	-12,262,130	10,367,145	4,999,868	應付代收款購單槍投影機6組127,289元、補列電梯2台2,378,712元、監控系統1台49,959元、 液晶螢幕1台16,752元 、太陽能模板1,564,256元、教育部補助筆記型電腦7臺175,000元、平板電腦等32臺442,900元、教育局補助生物顯微鏡6台120,000元、顯微影像系統5台125,000元。
交通及運輸設備	1,188,357		721,130	289,183	-713,482	906,822		

註：

40501252-6

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	9,959,122		1,216,916	1,833,381	-5,432,428	3,910,229	934,234	應付代收款購造型桌3組34,563元、冷氣機3臺79,846元、閱覽桌1座52,806元、投影布幕1組24,963元 、獅頭1個20,000元、補列標示牌1式11,309元、教育局補助冷氣17臺679,947元、電子防潮箱1臺 30,800元
購建中固定資產	2,445,423			2,445,423				
軟體	72,000		250,000	31,813		290,187		1.截至107年9月止累計攤銷金額2.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

40501252-7

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							實際執行數				比較增減(一)			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		3,138,500	858,050		3,996,550	3,223,550	3,222,092		3,222,092	100	-1,458	0		
機械及設備		3,138,500	858,050		3,996,550	3,223,550	3,222,092		3,222,092	100	-1,458	0		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		456,982	343,595		800,577	765,577	721,130		721,130	94	-44,447	-6		
交通及運輸設備		456,982	343,595		800,577	765,577	721,130		721,130	94	-44,447	-6	放大機1台20,182元，10月付款另移列設備零件22,200元。	
購建中固定資產														
雜項設備		376,200	60,000		436,200	436,200	282,682		282,682	65	-153,518	-35		
雜項設備		376,200	60,000		436,200	436,200	282,682		282,682	65	-153,518	-35	冷氣機1台60,550元，10月付款另移列設備零件88,250元。	
購建中固定資產														
總計		3,971,682	1,261,645		5,233,327	4,425,327	4,225,904		4,225,904	95	-199,423	-5		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		實際執行數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	**286,000**		**286,000**	**286,000**	**250,000**	**87.41**	**250,000**		**-36,000**	**-12.59**		
521 購置電腦軟體	286,000		286,000	286,000	250,000	87	250,000		-36,000	-13	已採購，預定10月付款。	
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	**6,816,087**		**6,816,087**	**5,817,269**	**6,859,174**	**117.91**	**6,859,174**		**1,041,905**	**17.91**		
581 遞延修繕房屋建築支	6,816,087		6,816,087	5,817,269	6,859,174	118	6,859,174		1,041,905	18	係106年統籌款-優質圖書館精進方案尾款1,012,212元及公共安全改善工程餘款309,726元，於年度並決算辦理。	
582 其他遞延支出												
總計	**7,102,087**		**7,102,087**	**6,103,269**	**7,109,174**	**116.48**	**7,109,174**		**1,005,905**	**16.48**		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,452,312	6,274,249	-821,937	其他準備金

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：107年09月01日 至 107年09月30日

印 表 日 期：107/09/28
印 表 時 間：21:23:18
頁次/ 總頁次：1/3

支用機關代號： 05252
支用機關名稱： 忠孝國中

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05252	2700			（上期餘額）	9,307,021	120,822,544	123,682,391	6,447,174
			臺北市地方教育發展基金							
				0903	A00273	0045749000			755,461	
				0903	A00273	0045749001			174,368	
				0904		7050508100		10,947,748		
				0904		7050508200		4,265		
				0904		7050508300		226		
				0905	A00274	0045955600			48,700	
				0905		7050693200		16,300		
				0905		7050693300		6,000		
				0907	A00276	0046136100			9,344	
				0907	A00276	0046136101			85,302	
				0907	A00278	0046136400			18,000	
				0911	A00279	0046358600			9,800	
				0911	A00279	0046358601			7,088	
				0911	A00281	0046428800			36,564	
				0911	A00281	0046428801			8,184	

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號： 05252
支用機關名稱： 忠孝國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：107年09月01日 至 107年09月30日

印 表 日 期：107/09/28
印 表 時 間：21:23:18

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0911	A00281	0046428802			14,096	
				0914		7051557800		113		
				0917		7051671200		4,079		
				0918	A00290	0046900300			355,006	
				0918	A00290	0046900301			103,165	
				0918	A00284	0046920600			3,425,714	
				0918	A00286	0046920900			158,763	
				0918	A00285	0046921300			92,675	
				0918	A00287	0046922800			3,704,186	
				0918	A00287	0046922801			855,000	
				0918		7051796900		838		
				0918		7051797000		113		
				0919		7051932300		3,106		
				0920	A00292	0047104000			34,421	
				0920	A00292	0047104001			35,945	
				0920	A00293	0047104500			430,744	
				0920	A00293	0047104501			28,596	

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號： 05252
支用機關名稱： 忠孝國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：107年09月01日 至 107年09月30日

印 表 日 期：107/09/28
印 表 時 間：21:23:18

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0921		7052175900		339		
				0921		7052176000		822		
				0925	A00294	0047372000			39,547	
				0927	A00295	0047674100			51,435	
				0927	A00295	0047674101			8,670	
				0927	A00297	0047674300			11,100	
				0927	A00297	0047674301			2,000	
				0927	A00300	0047684400			1,060	
				0927	A00300	0047684401			651,940	
						*	9,307,021	131,806,493	134,839,265	6,274,249

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印 表 日 期：107/09/28
印 表 時 間：21:29:03
頁次/ 總頁次：1/2

支用機關代號： 05252
資料日期：107年09月01日 至 107年09月30日
支用機關名稱： 忠孝國中

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05252	1900	（上 期 餘 額）			5,947,901	14,506,168	13,977,866	6,476,203
			臺北市立忠孝國民中學特種基金保管款							
				0904		7050507800		3,000		
				0904		7050507900		28,000		
				0904		7050508000		3,000		
				0905	A00275	0045955300			28,400	
				0905		7050693100		720		
				0906		7050806900		90		
				0906		7050807000		6,300		
				0906		7050807100		493		
				0907	A00277	0046136200			8,000	
				0907	A00277	0046136201			57,323	
				0910		7051044100		692		
				0911	A00280	0046428600			5,600	
				0911	A00280	0046428601			26,349	
				0911	A00282	0046428700			17,955	
				0911		7051175100		16,000		
				0911		7051175200		2,090		
				0913	A00283	0046658900			20,900	
				0913	A00283	0046658901			13,800	
				0914		7051557700		3,106		
				0918	A00289	0046899900			679,947	
				0918	A00289	0046899901			75,761	
				0918	A00291	0046900200			2,038	
				0918	A00288	0046922900			71,707	
				0918		7051796600		1,301		
				0918		7051796700		26,000		
				0918		7051796800		90		
				0920		7052050900		75,000		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

資料日期：107年09月01日 至 107年09月30日

印 表 日 期：107/09/28
印 表 時 間：21:29:03

支用機關代號： 05252
支用機關名稱： 忠孝國中

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0920		7052051000		75,000		
				0921		7052175800		1,275		
				0925		7052303000		7,500		
				0927	A00298	0047674500			86,000	
				0927	A00298	0047674501			57,000	
				0927	A00296	0047674600			11,040	
				0927	A00296	0047674601			27,550	
				0927	A00299	0047684800			275,800	
				0927	A00299	0047684801			90,000	
				0927		7052570200		8,908		
				0928		7052698600		7,500		
				0928		7052698700		10,000		
				0928		7052824100		1,000		
				*			5,947,901	14,783,233	15,533,036	5,198,098

臺北市政府財政局
TAIPEI Department of Finance ,Taipei City Government

公庫存款交易明細查詢

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	310131067371	機關簡稱	忠孝國中
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/09/28	迄日	107/09/28

最後帳務日1070621餘額 372,321.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525201	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/09/28	迄日	107/09/28

最後帳務日1070925餘額 190,279.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525211	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/09/28	迄日	107/09/28

最後帳務日1070918餘額 228,914.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525212	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/09/28	迄日	107/09/28

最後帳務日1070917餘額 18,650.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525214	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/09/28	迄日	107/09/28

最後帳務日1070903餘額 33,201.00

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地　址：103 臺北市西寧北路３２號

戶　名：台北市立忠孝國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會統一編號：19336976　　臺灣銀行印鑑卡號：00043849　　總公司營利事業統一編號：037***15

提撥率：15.0000%

對帳單起迄日期：107/09/01~107/09/30

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要代號	存入金額或身分證字號	支付金額或代收銀行	繳存年月/補提年度或支票/匯款	起息日或轉帳戶號	結餘
107/09/01					前單結餘 ⇨	1,427,165
107/09/06	D1	5,156	台北富邦銀行	繳107/09-107/09	107/09/04	1,432,321

◎請 貴單位務必監督 貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

本期結餘：$1,432,321

摘要代號：A2~按月提撥-轉帳代繳存入款、 A3~A6~按月提撥-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款
C~公司歇業領回、 D1~按月提撥-臨櫃代收存入款、 E~公司未存款註銷、
F~公司全部移轉、 G~公司部份移轉、 I~盈餘分配、 J~二次分配、
K~給付特支資遣費、 L~給付離職金、 M~給付資遣費、 N~給付撫恤金、
O~給付歇業個人資遣費、 P~給付個人退休金、 R~公司溢繳退還、 S~給付勞僱合意結清金、
T~公司錯帳沖轉、 H~公司結清舊制領回、 PC~公司部份歇業領回、PH~公司部份結清舊制領回、
W1~補提差額-臨櫃代收存入款、 W3~A6~補提差額-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

臺北市立忠孝國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國107年10月02日

財產性質：事業用　　中華民國 107年9月1日起至 107年9月30日止　　頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一.土　地	筆　數	0	0	0	0	0
	面　積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價　值	0	0	0		0
土地改良物	數　量	1	0	0	0	1
	價　值	35,641	0	0		35,641
二.房屋建築及設備	棟　數	2	0	0	1,449	2
	數　量	0	0	0		0
	面　積	33.46	0.00	0.00		33.46
	價　值	90,442	0	0		88,993
三.機械及設備	數　量	793	13	11	238,017	795
	價　值	10,303,480	303,692	2,010		10,367,145
四.交通及運輸設備	數　量	58	0	7	16,184	51
	價　值	925,332	0	2,326		906,822
五.什項設備	數　量	326	20	19	68,164	327
	價　值	3,243,318	740,593	5,518		3,910,229
六.有價證券	股　數	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
七.權　利	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
小　計	總　值	14,598,213	1,044,285	9,854	323,814	15,308,830
合　計	總　值	2,399,896,049	1,044,285	9,854	409,063	2,400,521,417

備註:1.財產價值以新臺幣(元)計算。
2.土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。
3.建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位 總務處幹事 吳美琴　　會計單位核簽 會計室主任 戴麗芝　　機關首長 陳澤民

總務處事務組長 王秋蘭　　學生事務處教師兼學生事務主任 謝中輝

1002/1010代

臺北市立忠孝國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國107年10月02日

財產性質：公務用　　中華民國 107年9月1日起至 107年9月30日止　　頁次： 1/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一.土　地	筆　數	3	0	0	0	3
	面　積	17,356.00	0.00	0.00		17,356.00
	價　值	2,371,506,358	0	0		2,371,506,358
土地改良物	數　量	5	0	0	0	5
	價　值	64,698	0	0		64,698
二.房屋建築及設備	棟　數	4	0	0	85,249	4
	數　量	0	0	0		0
	面　積	16,403.64	0.00	0.00		16,403.64
	價　值	13,726,780	0	0		13,641,531
三.機械及設備	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
四.交通及運輸設備	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
五.什項設備	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
六.有價證券	股　數	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
七.權　利	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
小　計	總　值	2,385,297,836	0	0	85,249	2,385,212,587

忠孝國中

電腦軟體增減結存表

中華民國 107年09月01日起 至107年09月28日

單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷(含本期)	數量	總價
總計			5	295,760	0	0	0	0	5,573	31,813	5	290,187
套裝軟體 小計			4	286,179	0	0	0	0	4,934	17,755	4	281,245
6002020000-0002	微軟作業系統Windows server 2016	套	1	8,495	0	0	0	0	214	4,719	1	8,281
6002020000-0003	ITBC 互動式多媒體廣播系統	套	1	27,684	0	0	0	0	594	8,910	1	27,090
6002020000-0004	緯e學堂 LearningShell	套	1	125,000	0	0	0	0	2,063	2,063	1	122,937
6002020000-0005	緯e學堂Classroom智慧教室	套	1	125,000	0	0	0	0	2,063	2,063	1	122,937
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	9,581	0	0	0	0	639	14,058	1	8,942
6002030000-0001	防毒軟體NOD32 ESET	套	1	9,581	0	0	0	0	639	14,058	1	8,942

製表　　覆核　　主辦會計　　機關長官

資訊組長 趙文智　　教務處教師兼教務主任 陳育捷　　會計室主任 戴麗芝　　臺北市立忠孝國民中學校長 陳澤民

【會計月報檢核表】

學校代號：252　學校名稱：臺北市立忠孝國民中學　　107 年 09 月會計報告

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
月報附件	1	月報附件已依序裝訂。【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】	V	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。	V	✓
月報檢核表	3	已列印最新檢核表【10708 版】、並自我檢查。	V	✓
預算備查簿(依分支計畫排序)	4	3、6、9、12 月已列印裝訂於封底之後。(此係供學校檢視用，無須列印送交審計處、主計處)	V	✓
	5	請依各分項計畫別檢視，有無用途別錯誤，(例 8 碼代號 5L100101 之最後 2 碼(不得為 00)。	V	✓
	*6	各業務計畫明細表用途別科目有無異常（511、512、513、514、515、516、521、581、582，列於「建築及設備計畫（5MX)」科目項下，其餘用途別科目列於「XX 業務計畫」項下)。	V	✓
基金來源、用途及餘絀表	*7	列印以業務計畫表達之--基金來源、用途及餘絀表 截至本月份累計數之期末基金餘額＞＝0	V	✓
	8	本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過 10%者，須說明增減原因，來源按 3 級科目、用途按計劃填列。(有實際數無預算數，即比較增減百分比空白者亦需說明)	V	✓
	*9	以業務計畫表達時，建築及設備計畫下之 1.「購置固定資產」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置固定資產執行情形明細表『實支數』+購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『遞延支出實支數』。 2.「其他」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『購置無形資產實支數』。	V	✓
	*10	建築及設備計畫實支數=購建固定資產實支數+購置無形資產及遞延支出實支數	V	✓
	*11	「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。	V	✓
平衡表	*12	未出現異常科目(例如短期投資-有價證券、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及各校資料中未曾使用過的科目)。	V	✓
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期賸餘外)	V	✓
	*14	代管資產＝應付代管資產	V	✓
	*15	退休及離職準備金＝應付退休及離職金	V	✓
	*16	本期賸餘(短絀－)＝《基金來源、用途及餘絀表》之截至本月份累計數之本期賸餘(短絀－)	V	✓
	*17	《平衡表》上所列銀行存款(除市庫存款外之專戶）合計數 ＋【存出保證金-預算外】＋ 暫付及待結轉事項＝ 應付代收款 ＋存入保證金＋暫收及代結轉帳項(各類捐款子目) 註: 應付代收款暫付可使用”暫付及待結轉帳項”與預算區隔，應付代收款不宜採預收或提列應付。	V	✓
	*18	銀行存款(市庫存款)＋零用及週轉金＋其他應收款＋應收收益＋應收利息＋預付費用＋【存出保證金-預算內】+其他準備金＝應付費用＋應付工程款＋其他應付款＋其他預收款＋暫收及代結轉帳項(市庫撥入相對子目)＋基金餘額	V	✓
	19	資產＝負債＋基金餘額	V	✓
	20	信託代理及保證資產中是否出現保管有價證券(應付保管有價證券)及保管品(應付保管品)；此科目定義為受託保管之有價證券	無	✓

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
		及物品。		
	*21	保證品＝應付保證品	無	✓
	22	學校保管金專戶所辦之定存(屬銀行存款-定期存款)是否誤入保證品(可核對保管品餘額月報表及專戶差額解釋表)； 提醒：凡外界存入作為「保證」用之有價證券、票據、定存單、信用狀等均屬「保證品」。 註：銀行保證書、債權憑證以出納的保管品備查簿作備忘錄，不作分錄。	無	✓
	23	1. 代管資產的各科目金額列數與財產分類統計表(財產類別公務用)之「本期結存金額」相符。 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。 3. 關帳前請確認:代管資產報廢或減值時，代管資產科目之轉帳傳票明票摘要，是否加註「原列價值及累計折舊」(請參閱 107.8.29 會計公告 3519 號)	V	✓
	*24	列印平衡表科目明細表--應付代收款子目明細表檢視有無異常子目及負數者	V	✓
主要業務計畫執行明細表	25	各業務計畫之「實際數」、「預算數」之「本月數」、「累計數」金額可分別與《基金來源、用途及餘表》的本月份及截至本月份累計數之實際數與預算數勾稽。	V	✓
固定項目明細表 107 名稱有改	*26	各資產項目（電腦軟體除外）:「截至本月增加數－接受他人贈與或其他＝購建固定資產執行情形明細表之實支數」。	V	✓
	*27	1.「電腦軟體」:「截至本月增加數－接受他人贈與或其他＝購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『購置無形資產實支數』 2.「電腦軟體」無需列財產統制帳；請另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。 3.「電腦軟體」-本年度變動之減少數，請於「備註說明」如下: (1)因不使用而減損之軟體金額 (2)未達 1 萬元之電腦軟體誤列致減損金額 (3)截至 XX 年 XX 月止累計攤銷金額 4. 各校「電腦軟體」期末餘額=攤銷系統當月攤銷後餘額(請各校各行檢視)	V	✓
107 新的要求	28	「截至本月減少」欄，除更正以前年度帳務、(以前年度）購建中固定資產科目轉正為財產及報廢、移撥等之外不應出現金額(註：因科目更正所作之轉正傳票應計入「截至本月增加」欄之減項，不應出現於「截至本月減少」欄)。	V	✓
	29	各財產類別之期末餘額(不含購建中固定資產)請核對財產分類統計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」是否相符，如不符，請備註說明。 107 年起請於會計系統「固定項目明細表」上輸入 財產分類統計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」(原列價值-累計折舊後之金額)。	V	✓
	*31	「截至本月增加數」及「截至本月減少數」不能出現負數。	V	✓
	32	各財產類別之「期初餘額」與【前年度決算書】一致。	V	✓
購置固定資產執行情形	33	「實際執行數與累計預算分配數」差距超過 10%者，已說明落後原因及改進措施。	V	✓

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
明細表	*34	購置固定資產明細表如有調整容納數，轉入轉出合計數應等於零，本欄係累計數。 已補辦預算項目，不得辦理調整容納	V	✓
	35	購置固定資產明細表與購置無形資產及遞延支出執行表之“節餘款”欄一經列入則表示不再動用，故此欄金額只會相同或增加，不能減少。 請於每年 12 月再行清理及登打。	V	✓
	36	契約責任數係為合約數減實際執行數（包括實付數及已提應付數），年度進行中請勿登打。	V	✓
	*37	已核准之用途別補辦預算數是否與本局公告金額相符，另以前年度保留數是否相符，本欄係累計數。	V	✓
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	*38	已核准之以前年度保留數用途別是否相符，本欄係累計數。	無	✓
	*39	非法定預算之無形資產-電腦軟體需先取得教育局資訊室核准函才可入帳，否則年底無法併決算辦理。	無	✓
各項費用彙計表	40	1.請加印以工作計畫表達之--基金來源、用途及餘絀表。 2.截至本月執行數欄之「合計數」＝《基金來源、用途及餘絀表》 「5 基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	V	✓
	41	「511~516 各用途別科目」之「全年度預算數」＝《購建固定資產執行情形明細表》各對應科目之「本年度可用預算數合計欄」	V	✓
	*42	「511~516 各用途別科目」之「截至本月執行數」≦ 各科目之「全年度預算數」（大於者，屬超預算支出）	V	✓
	43	「511 購置土地」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M1 土地購置」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	V	✓
	44	「512 興建土地改良物」+「513 擴充改良房屋建築及設備」+「581 遞延修繕房屋建築支出」+「582 其他遞延支出」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M2 營建及修建工程」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	V	✓
	45	「521 購置電腦軟體 + 522 購置權利」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M5 無形資產」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	V	✓
	*46	「515 購置交通及運輸設備」『僅限購置車輛用』用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M3 交通及運輸設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	V	✓
	*47	「514 購置機械及設備 +516 購置什項設備+515 購置交通及運輸設備」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M4 其他設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	V	✓
銀行存款差額解釋表及對帳單	48	已檢附齊全(如未有差異可不附差額解釋惟請於本表說明)	V	✓
	*49	檢查《差額解釋表》內市庫及專戶（除零用金專戶外）帳面金額與《平衡表》相符。 其他準備金請列入差額解釋說明。	V	✓
	*50	檢查《差額解釋表》內市庫及專戶（除零用金專戶外）銀行結存金額與《對帳單》相符。3.有固定項目資產科目者→附財產類別事業用財產分類統計表。	V	✓

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
財產分類統計表	51	1.有代管本市資產科目者→附公務用財產分類統計表。 2.有代管其他政府資產者→附國有(或相關)財產分類統計表列。 3.有固定項目資產科目者→附財產類別事業用財產分類統計表。	V	✓
保管品餘額月報表	52	平衡表上如有保證品(應付保證品)或專戶存款差額解釋表銀行結存金額有列定存，檢查是否有檢附該報表，倘有特殊原因請說明； 如有出納自行製表之保管品餘額月報表及銀行對帳單皆需檢附。	無	✓
應轉正事項	53	如上期月報經本局通知應轉正項目(不影響彙編的錯誤)已於本期轉正完成。	無	✓

自我檢核(核章)：會計主任戴麗芝　　覆核人員(核章)：詩國中吳雅惠

備註：1.已完成檢查並相符者請於檢核欄勾選；如有特殊情形請說明。
2.惟年度結束時設定預算外之應收、應付、預收等對應科目"其他應收款"、"其他應付款"、"其他預收款"請自行加計在"上列等式中"。
3.項目前有"*"請注意核對；會影響年度決算表達。